السويدى
اليكتريك

القاهرة 4 ابريل 2011

السادة البورصة المصرية

تتشرف شركة السويدى اليكتريك بأن ترفق لكم القوائم المالية المجمعة والغير مجمعة والايضاحات المتممة للشركة عن الفترة المالية من 1 يناير 2010 الى 31 ديسمبر 2010.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

احمد الحمصانى
مدير علاقات المستثمرين
السويدى اليكتريك

SEWEDY ELECTRIC 2

المكتب قطعة ٢٧ – القطاع الأول
التجمع الخامس – القاهرة الجديدة
ص.ب ٣١١ – القاهرة الجديدة ١١٨٥٣
تليفون : ٢٧٥٩٩٧٠١ – ٢٧٥٩٩٧٠٠ (٢٠٢+)

ELSEWEDY ELECTRIC

تقرير مجلس إدارة
شركة السويدي اليكتريك
لعام 2010

نود الاشاره الى ان عام 2010 كان حافل بالمناقصات الشديدة و الشريفة في الوقت ذاتة حيث تم فتح اسواق و مصانع و طرح منتجات مماثلة في المنطقة ككل الا ان اداء الشركة لم يتأثر على الاطلاق بل استمرت الشركة في مسيرتها نحو النمو و الازدياد و تحقيق اهدافها المرجوة ، حيث ان من اهم سياسات الشركه الهادفه هو تعظيم معدلات العائد على الاستثمارات فقد قامت الشركه بالفعل خلال العام الماضى بتحقيق اعلى معدلات لها في شتى القطاعات وسوف نعرض اهم نتائج اعمال الشركه عن السنه الماليه المنتهيه في ديسمبر2010 :

1- لقد زادت نسبة الايردات الى 38 % مقارنة بالعام السابق حيث بلغت قيمة الايرادات لعام 2010 مبلغ 12,902 مليار جم بينما كانت في عام 2009 مبلغ 9,290 مليار جم

2- وبالتالي فقد زادت نسبة صافى الربح الى 29,5% مقارنة بالعام السابق ، حيث بلغت قيمتها فى نهاية عام 2010 بمبلغ 816 مليون جم بينما فى عام 2009 بمبلغ 630 مليون جم

3- و ايضا زادت نسبة مجمل الربح الى 28,6 % حيث بلغت قيمة مجمل الربح المحقق (بما فيها تكلفة الاهلاك) فى نهاية عام 2010 مبلغ 1,987 مليار جم بينما فى نهاية السنه الماليه 2009 مقابل كانت بمبلغ 1,54 مليار جم

4- كما ان اجمالى قيمة الصادرات للشركه ومبيعات الشركات الخارجية خلال عام 2010 زادت بنسبة 45 % حيث بلغت قيمتها حوالى 8,690 مليارجنية مقارنة بالعام السابق والذى يقدربنحو 5,973 مليار جنيه فى السنة المنتهيه فى 2009/12/31 ، هذا وتمثل نسبة الصادرات و المبيعات الخارجية من الشركات المصرية 62 % من اجمالى صادرات المجموعة بقيمة 5,409 مليار جنيه .

5- استمرت ادارة الشركه في تنفيذ استراتيجية التنمية والعمل على زيادة انتاجية الشركات التابعة فى الخارج وبخاصه فى الدول التى لديها مشروعات كبيرة وطويله المدى فى مجالات البنيه الاساسيه وذلك لزيادة طاقتنا الانتاجية فى عام 2010 و الاعوام التالية . وهو ما انعكس بالفعل على زيادة طاقتنا الانتاجيه فى قطاع الكابلات من173,824 الف طن/عام 2009 الى 251,209 الف طن/عام 2010 بزيادة قدرها 44,5 % عن الفترة السابقه .

6- و لاقتناعنا باهمية تحقيق اعلى درجة من الرضا لعملائنا الحاليين و المرتقبين ، فقد تم تقديم خدمة المشروعات تسليم مفتاح فى عدد من الدول الإفريقية عن طريق شركاتنا التابعة. و تجدر الاشارة الى ان حجم الايرادات المحققة فى هذا العام من هذه المشروعات يمثل 1,690 مليار جنيه من اجمالى الايرادات مقارنه بعام 2009 و الذى يقدر ايراداتة بقيمة 860 مليون جنيه ، بزيادة قدرها نسبة 96 % فى هذا القطاع عما سبق .

ELSEWEDY ELECTRIC

ELSEWEDY ELECTRIC

تقرير مجلس إدارة
شركة السويدي اليكتريك
لعام 2010

7- و إيماناً منا باستكمال احد أهداف الشركة و المتمثل فى تنوع الإستثمارات لمواجهة الاخطار العالمية التى قد تؤثر على بعض الأنشطة، فان إدارة الشركة قد اتجهت الى زيادة الإستثمارات فى بعض الشركات وكذلك فتح أسواق جديدة خاصة فى أفريقيا و الشرق الأوسط التى ينمو فيها الحاجة الى مصادر مختلفة من الطاقة ، هذا بالاضافة الى التوسع الملحوظ و المستمر فى الاسواق المصرية .

و فيما يلي ملخص للايرادات المحققة في عام 2010 من القطاعات المختلفة مقارنة مع عام 2009:

المنتج	عام 2010 مليون جنيه	عام 2009 مليون جنيه	التغير +/ (-)
الكابلات و الاسلاك و المواد الخام	9,828	7,437	% 32
المنتجات الكهربائية	1,383	,993	% 39
مشروعات المقاولات	1,690	,859	% 96
مجموع الايرادات	12.902	9,290	% 38

- تمثل الكابلات و الاسلاك 76 % من اجمالى مبيعات الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية ~~11%~~ و مشروعات المقاولات 13% و ذلك فى نهاية عام 2010.

ELSEWEDY ELECTRIC

تقرير مجلس إدارة
شركة السويدي اليكتريك
لعام 2010

ELSEWEDY ELECTRIC

وفيما يلي ملخص مساهمة كل قطاع في مجمل الربح:

المنتج	عام 2010 مليون جنيه	عام 2009 مليون جنيه	التغير +/ (-)
الكابلات و الاسلاك	1,254	,987	% 27
المنتجات الكهربائية	,329	,228	% 44
مشروعات المقاولات	,413	,327	% 26

وفيما يلي بعض المؤشرات المالية التي توضح نتائج اداء ادارة الشركه عن العام المنتهى في 31 ديسمبر 2010:

المؤشـــــــــر	2010
• فترة التحصيل للعملاء	100 يوم
• عدد أيام المبيعات في المخزون	124 يوم
• معدل تغطية الفوائد التمويلية	6,15 مرات
• معدل دوران الأصول	3,6 مرة
• صافى الديون البنكية /اجمالى حقوق الملكية	% 80
• معدل العائد على حقوق الملكية	% 16,5
• صافى الديون/صافى الربح قبل خصم الفوائد والضرائب	% 3,1
• العائد على اجمالى الاستثمار	% 12
• معدل دوران النقديه	185 يوم

ELSEWEDY ELECTRIC

ELSEWEDY ELECTRIC

تقرير مجلس إدارة
شركة السويدي اليكتريك
لعام 2010

مشروع توزيع الأرباح المقترح
عن السنة المالية المنتهية في 2010/12/31

(جنيه مصري)

• صافي ربح العام	830,777,484
• الارباح المرحلة المتاحة للتوزيع	30,637,275
• **اجمالي الارباح المتاحة للتوزيع**	**861,414,759**

ويقترح توزيع الارباح كمايلي :-

• إحتياطي قانوني	41.538,875
• نصيب العاملين في الارباح	13,187,877
• مكافاة مجلس الادارة	3,000,000
• توزيعات نقدية للمساهمين (1 جم لكل سهم)	171,860,000
• اسهم مجانية للمساهمين (3 سهم لكل 10 سهم)	515,580,000
• **اجمالي التوزيعات**	**745,580,000**

ELSEWEDY ELECTRIC 2

العضو المنتدب

الاستاذ / احمد احمد صادق السويدي

شركة السويدي اليكتريك

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

وتقرير مراقب الحسابات عليها

KPMG

حـــازم حسـن
محاسبون قانونيون ومستشارون

مرتفعات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الأسكندرية الصحراوى
الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدى ١٢٥٥٦ الأهرام

تليفون ٠٠ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الالكترونى egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة السويدي اليكتريك

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية غير المجمعة المرفقة لشركة السويدي اليكتريك – شركة مساهمة مصرية– والمتمثلة في الميزانية غير المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وكذا القوائم غير المجمعة للدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهنى وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهنى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية.

KPMG

حـــازم حســـن

الـرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية غير المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي غير المجمع لشركة السويدي اليكتريك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، وعن أدائها المالي غير المجمع وتدفقاتها النقدية غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

فقرة ايضاحية

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا، وكما هو وارد بالايضاح رقم (٣١) من الايضاحات المتممة للقوائم المالية، لم تتوافر لدي إدارة الشركة بعد المعلومات التي تمكنها من الافصاح عن تأثير الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية علي قيم عناصر بعض الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات المالية القادمة، حيث قد تختلف تلك القيم والنتائج جوهريا في الفترات القادمة إذا ما توافرت لدي إدارة الشركة مؤشرات ودلالات موثوقاً بها وبما يمكنها من استخدام تلك المؤشرات والدلالات في تحديد مدي وحجم الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية علي قيم عناصر تلك الأصول والالتزامات المدرجة بالميزانية.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية غير المجمعة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

حازم حسن

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨)

KPMG حازم حسن

حـــازم حســـن KPMG

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ٣ ابريل ٢٠١١

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية غير المجمعه

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	رقم	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
أصول ثابتة	(٣-١)،(٦)	١٠٦ ٥٥٦ ٢٩٥	٢٥٥ ٩٦٠ ٥٢٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٣-٢)،(٧)	١٠٨ ٢٩٨ ٨٨٨	١٩٨ ١٦٥ ٢٩٩
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٣-٦)،(٨)	١٠ ٢٠٥ ٠١١	١٠ ٠٥٥ ٠١٦
استثمارات فى شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة	(٣-٧)،(٩)	٧١٥ ٥١٨ ٥٩٤ ١	٨٤٨ ٤٣٨ ٥٨١ ١
مستحق من شركة تابعة	(١٦)	٤٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٦٨ ٦٢٥ ٠٠٠
مجموع الأصول طويلة الأجل		٢٢٥ ٠٧٨ ٠٥٢ ٢	٦٩٥ ٢٤٤ ١١٤ ٢
الأصول المتداولة			
مخزون	(٣-٥)،(١٠)	٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥	٣٥ ٧٩٠ ٢٩٨
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(١١)	٩٥٦ ٤٢٩ ٩١٥	١٥١ ٢٠٦ ٧٣٧
مستحق من اطراف ذات علاقة	(١٢)	٣٧٥ ٩٠٧ ٢٠٩ ١	٥٨٠ ٨٣٨ ٠٥٥ ١
استثمارات مالية فى أذون خزانة	(٣-٩)،(١٢)	٠٤١ ٥٨٣ ١٢٨	٦٣٩ ٥١٢ ١١٧
نقدية بالبنوك والصندوق	(١٣)	٩٤٩ ٩٠٠ ٧	٨٠٠ ٠٤٩ ٩٠
مجموع الأصول المتداولة		١٠٦ ٥٤٨ ٣٤٦ ٢	٠٥٤ ٢٩٨ ٤٥٠ ١
الالتزامات المتداولة			
بنوك – تسهيلات ائتمانية	(٣-١٤)،(١٥)	٢٣٤ ٣١٨ ٢٨٩	١٩٩ ٦١٩ ٥٨٨
أقساط قروض طويلة الأجل مستحقة السداد خلال عام	(٣-١٣)،(٢١)	٥٦٦ ٩٦٩ ١٩٧	٤٣٠ ٦٦١ ١٣٩
موردون و دائنون و أرصدة دائنة أخرى	(١٧)	٣٩٧ ٥٧٦ ١٨٧	٦٥٤ ٥٩٥ ٤٩
مستحق لأطراف ذات علاقة	(١٦)	٥٢٥ ٧١٨ ٤٥٤	١٣٢ ٠٨١ ٤٦٦
مخصصات	(٣-١١)،(١٤)	٨٢٦ ٢٩٨	٢٠٠ ٢٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		١٥٠ ٤٤٥ ١٧٣ ١	٦١٥ ١٥٧ ٢٤٤ ١
رأس المال العامل		٩١٠ ٦٠٣ ٢٠٣ ١	٤٣٩ ٢٤٠ ٢٠٦
اجمالى الاستثمار		٨١٦ ١٨١ ٢٥٥ ٣	١٣٤ ٤٨٥ ٣٢٠ ٣
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر و المدفوع	(١٨)	٦٠٠ ٠٠٠ ٧١٨ ١	٠٠٠ ٠٠٠ ٣٢٢ ١
إحتياطى قانونى	(١٩)	٢٠٢ ٧١٣ ٣٦	٢٤٣ ٩١٥ ١٦
ارباح مرحلة		١٦٤ ٨٧٨ ٧٧	٦٥٧ ٢١٦ ١٠٥
صافى ربح العام		٤٨٤ ٧٧٧ ٨٣٠	٨٥ ٩٥٧ ٣٩٥
صافى حقوق المساهمين		٨٥٠ ٩٦٨ ٦٦٣ ٢	١٨٥ ٠٨٩ ٨١٠ ١
إلتزامات طويلة الأجل			
ارصدة دائنة اخرى	(٢٠)	٢٧٧ ٤٧١ ٢٤	٠٤ ١٥٦ ٧١
قروض طويلة الاجل	(٣-١٣)،(٢١)	٠٨٣ ٣٧٥ ٥٦٥	١١٠ ٩٦٧ ٤٠٨
إلتزامات ضريبيه مؤجله	(٣-١٨)	٦٠٦ ٦٦٣ ١	٢٧٥ ٧٣٩ ٢٧٦
إجمالى الإلتزامات طويلة الأجل		٩٩٦ ٢١٢ ٥٩١	٩٤٩ ٣٩٥ ٤٨٠
		٨١٦ ١٨١ ٢٥٥ ٣	١٣٤ ٤٨٥ ٣٢٠ ٣

الإيضاحات المرفقة جزءا متمما لهذه القوائم المالية .

المدير المالى
ولاء عمر

الضو المنتدب
م. أحمد احمد صادق

رئيس مجلس الأدارة
أ. صادق احمد السويدى

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	رقم	٢٠١٠ جنيه مصري	٢٠٠٩ جنيه مصري
المبيعات	(٣-١٢)	١٣٢ ٠٨٨ ٧٢١	٥٦ ٤٤٥ ٠٣٤
تكلفة المبيعات		(١٢٣ ٣٤٦ ٠٢٨)	(٤٩ ٩٢٨ ٥٢٨)
مجمل ربح النشاط		٨ ٧٤٢ ٦٩٣	٦ ٥١٦ ٥٠٦
ايرادات من توزيعات ارباح فى شركات تابعة	(٣-١٢)	٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨	٥١٤ ٨٢٢ ٣٨٨
ايرادات تشغيل اخرى	(٢٢)	١ ٩٧١ ١٧٧	٣٠٨ ٥٣٥
مصروفات بيع و توزيع		(٩ ٧٩١ ٤١٥)	(٥ ٥٣٤ ٧٧٤)
مصروفات عمومية و ادارية		(٥٣ ٧٢٧ ٤٦٢)	(٥٤ ٢٧٤ ٠٨٦)
انخفاض فى قيمة الاستثمارات		-	(٣٩ ٣٧٠ ١٧٨)
مصروفات تشغيل اخرى	(٢٣)	(٤ ١٢١ ٩٤٨)	(٢ ٧٣٦ ٤٢٠)
مخصصات	(١٤)	(٢٢٨ ٢٣٧)	-
الارباح الناتجة من التشغيل		٨٩٦ ٨٨٧ ٠٦٦	٤١٩ ٧٣١ ٩٧١
ايرادات و مصروفات تمويلية			
ايرادات تمويلية		١٣ ٢٤٨ ٥٢٤	١٢ ٩٤١ ٠٧٤
مصروفات تمويلية		(٤٥ ٦٦٧ ٤٦٥)	(٣٣ ٩٤٥ ٤٢٩)
صافى (المصروفات) التمويلية	(٣-١٤)،(٢٤)	(٣٢ ٤١٨ ٩٤١)	(٢١ ٠٠٤ ٣٥٥)
صافى ربح العام قبل الضرائب على الدخل		٨٣٤ ٤٦٨ ١٢٥	٣٩٨ ٧٢٧ ٦١٦
مخصص ضريبة دخل	(١٤)	(٢ ٥٩٩ ٧٧٠)	(٢ ٤٩٧ ٦٩٦)
ضريبه الدخل المؤجلة	(٣-١٨)	(١ ٠٩٠ ٨٧١)	(٢٧٢ ٧٣٥)
صافى ربح العام		٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥
نصيب السهم فى الارباح	(٣٠)	٤,٧٤	٢,٣٠

الايضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية .

شركة السويدي للكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير فى حقوق الملكية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطى قانونى	أرباح مرحلة	صافى ربح العام	الإجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٣٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٧٣٣ ٠٧٤	١٢٦ ٣١٥ ٧٢٠	١٢٣ ٦٤٥ ٣٩٩	١ ٥٨٢ ٦٩٤ ١٩٣
المحول الى الارباح المرحلة	–	–	١٢٣ ٦٤٥ ٣٩٩	(١٢٣ ٦٤٥ ٣٩٩)	–
المحول للاحتياطى القانونى عن أرباح عام ٢٠٠٨	–	٦ ١٨٢ ٢٦٩	(٦ ١٨٢ ٢٦٩)	–	–
توزيعات أرباح للعاملين عن أرباح عام ٢٠٠٨	–	–	(٦ ٤٧٥ ٩٩٣)	–	(٦ ٤٧٥ ٩٩٣)
توزيعات ارباح للمساهمين عن أرباح عام ٢٠٠٨	–	–	(١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠)	–	(١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠)
مكافأة مجلس الإدارة	–	–	(٢ ٩٠٠ ٠٠٠)	–	(٢ ٩٠٠ ٠٠٠)
الأثر على احتياطى مدفوعات اسهم العاملين (التوضيح ٣٠)	–	–	٣ ٠١٣ ٨٠٠	–	٣ ٠١٣ ٨٠٠
صافى ربح العام	–	–	–	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	١ ٣٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٩١٥ ٣٤٣	١٠٥ ٤١٦ ٦٥٧	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥	١ ٨٤٠ ٠٨٩ ١٨٥
المحول الى الارباح المرحلة	–	–	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥	(٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥)	–
دعيم احتياطى قانونى عن ارباح عام ٢٠٠٩	–	١٩ ٧٩٧ ٨٥٩	(١٩ ٧٩٧ ٨٥٩)	–	–
توزيعات ارباح للعاملين عن ارباح عام ٢٠٠٩	–	–	(٧ ٧٢٧ ٠٦٣)	–	(٧ ٧٢٧ ٠٦٣)
اسهم مجانية للمساهمون	٦١٠ ٠٤٨ ٣٩٦	–	(٦١٠ ٠٤٨ ٣٩٦)	–	–
الأسهم المجانية التى تخص نظام إثابة وتحفيز العاملين	٣٩٠ ٥٥١	–	–	–	٣٩٠ ٥٥١
مكافأة مجلس الادارة	–	–	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)	–	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)
الأثر على احتياطى مدفوعات اسهم العاملين (التوضيح ٣٠)	–	–	١ ٧٧٧ ٨٥٤	–	١ ٧٧٧ ٨٥٤
صافى ربح العام	–	–	–	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	١ ٧٢٨ ٦٠٠ ٠٠٠	٣٦ ٧١٣ ٢٠٢	٧٧ ٨٧٨ ١٦٤	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢ ٦٦٣ ٩٦٨ ٨٥٠

يتضمن رصيد الارباح المرحلة مبلغ ٣ ٤٢٤ ١٥٩ جنيه مصرى ناتج عن الفرق بين تدعيم المدفوعات المبنية على اسهم للعاملين بالشركة والمستخدم منها ، بالاضافة لمبلغ ٤٢ ٨١٦ ٧٣٠ جنيه مصرى ربح من بيع اسهم خزينة مرحل من سنوات سابقة .

حركة رصيد المدفوعات المبنية على اسهم العاملين عن فترة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ كما يلى :-

الرصيد فى ٢٠١٠/١/١	٣ ٧٢١ ٨٥٠
المكون خلال العام	٢ ٤٦٢ ٢٥٤
المنفذ خلال العام	(٢ ٧٥٩ ٩٤٥)
الرصيد فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٣ ٤٢٤ ١٥٩

الإيضاحات المرفقة جزءا متمماً لهذه القوائم المالية .

شركة للسويدي الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠ جنيه مصري	٢٠٠٩ جنيه مصري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافي ربح العام قبل ضريبة الدخل		٨٣٤ ٤٦٨ ١٢٥	٣٩٨ ٧٢٧ ٦١٦
تسويات بفرض تسوية صافي ربح السنة المالية مع التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل			
إهلاك أصول ثابتة	(٦)	١٧ ١٣٤ ١٨٦	٦ ٥٠٩ ١٨٤
خسائر رأسمالية من بيع أصول ثابتة تحت التنفيذ	(٢٣)	٤ ١٢١ ٩٤٨	-
إيرادات من توزيعات أرباح الشركات التابعة		(٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨)	(٥١٤ ٨٢٢ ٣٨٨)
خسائر فروق عملة	(٢٤)	١٤ ٣٦٨ ٣٣٩	٣ ٢١٩ ٨١٧
فوائد مدينة ومصروفات بنكية	(٢٤)	٣١ ٢٩٩ ١٢٦	٣٠ ٧٢٥ ٦١٢
عوائد وفوائد دائنة	(٢٤)	(١٣ ٢٤٨ ٥٢٤)	(١٢ ٩٤١ ٠٧٤)
تدعيم مخصصات		٢٢٨ ٢٣٧	٢ ٤٩٧ ٦٩٦
المستخدم من المخصصات	(١٤)	(٢ ١٦٥ ٩١٣)	(٢ ٤٩٦ ٣٧٢)
حوافز الاثابة للموظفين والعاملين		١ ٧٧٧ ٨٥٤	٣ ١٧٥ ٧٩٣
خسائر التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		(٣٦ ٠٥٨ ٨٨٠)	(٨٥ ٤٠٤ ١٩٦)
التغير في المخزون		(٢٨ ٩٣٦ ٤٨٧)	(١٨ ٨٣٥ ٠٦٢)
التغير في العملاء و المدينون والارصدة المدينة الأخرى		(٧٢ ٤٥١ ٧٢٨)	٥٣ ٨١٦
التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة		(٩٠ ٤٧٨ ١٩٠)	(٣٤٢ ٧٢٣ ١٧١)
التغير في الموردين و الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى		١٥٤ ٣٦٢ ٠٠١	٣١ ٨٤٦ ٩٩٠
التغير في المستحق لأطراف ذات علاقة		(١١ ٣٦٢ ٦٠٧)	٣٤٠ ٨١٨ ٩٧٦
توزيعات أرباح مدفوعة للعاملين ومجلس الادارة		(٩ ٢٢٧ ٠٦٣)	(٩ ٣٧٥ ٩٩٣)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناشئة من أنشطة التشغيل		(٩٤ ١٥٢ ٩٥٤)	(٨٣ ٦١٨ ٥٦٠)
فوائد مدينة مدفوعة		(٣٠ ٢٣٣ ٨٢٨)	(٣٠ ٧٢٥ ٦١٢)
أوراق دفعة محصلة		٢٤٩ ٦٧٥	١١ ٩٤٠ ٠٦١
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناشئة من أنشطة التشغيل		(١٢٤ ١٣٧ ١٠٧)	(١٠٢ ٤٠٤ ١١٦)
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
اقتناء أصول ثابتة		(١٠٦ ١٨٢ ٥٥١)	(١٥٣ ٤٤٥ ٢٧٦)
مقبوضات من الاستغناء عن أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ		٣٣ ١٥٤ ٦٥٢	٤٥ ٦١٣ ٢٥٠
اقتناء استثمارات مالية متاحة للبيع		(١٥٠ ٠٠٠)	-
مدفوعات للاستحواذ على شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها		(١٣ ٠٧٩ ٨٦٧)	(٤٢ ٤١٢ ٦٦٥)
المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة		٢٣٢ ٢٧٠ ٧٧٠	٤٢١ ٥٥٢ ٦٤٢
صافي المحصل (المدفوع) من أذون خزانة		١ ٩٢٨ ٤٤٧	(٣ ٦٥٩ ٢٤٣)
صافي التدفقات النقدية الناشئة من أنشطة الاستثمار		١٤٧ ٩٤١ ٤٥١	٢٩٧ ٦٥١ ٧٠٨
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
صافي المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية		(١٠٥ ٧٩٩ ٤٠٤)	٦٧ ٠٣٠ ٧٣٥
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين		-	(١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠)
التغير في الأرصدة الدائنة طويلة الأجل		-	(٢١ ٢١٨ ٢٨٨)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل		(١٠٥ ٧٩٩ ٤٠٤)	(٨٦ ٣٨٧ ٥٥٢)
التغير في النقدية و ما في حكمها		(٨١ ٩٩٥ ٠٦٠)	٧٨ ٨٦٠ ٠٤٤
النقدية وما في حكمها في أول العام		٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠	١١ ١٨٩ ٧٥٦
فروق ترجمة الارصدة النقدية		(١٥٣ ٧٩٦)	-
النقدية وما في حكمها في آخر العام		٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية .

شركة للموبدى الكترونيك

شركة مساهمة مصرية

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	٢٠١٠ (تحت إعتماد الجمعية) جنيه مصري	٢٠٠٩ (معتمدة من الجمعية) جنيه مصري
صافى ربح العام	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥
الأرباح المرحلة المتاحة للتوزيع	٣٠ ٦٣٧ ٢٧٥	٥٧ ٦٧٨ ٠٧٧
إجمالى الأرباح المتاحة للتوزيع	**٨٦١ ٤١٤ ٧٥٩**	**٤٥٣ ٦٣٥ ٢٦٢**
يقترح توزيع الارباح كما يلى :		
إحتياطى قانونى (٥% من صافى ربح العام)	٤١ ٥٣٨ ٨٧٥	١٩ ٧٩٧ ٨٥٩
نصيب العاملين فى الارباح	١٣ ١٨٧ ٨٧٧	٧ ٧٢٧ ٠٦٣
مكافاءة مجلس الادارة	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠
توزيعات نقدية للمساهمين (١ جنيه لكل سهم)	١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠	-
أسهم مجانية للمساهمين (٣ أسهم لكل ١٠ أسهم)	٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠	٣٩٦ ٦٠٠ ٠٠٠
إجمالي التوزيعات	**٧٤٥ ١٦٦ ٧٥٢**	**٤٢٥ ٦٢٤ ٩٢٢**

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدي اليكتريك (السويدى للكابلات سابقا) – شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي – وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية، وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونيو ٢٠٠٥.

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C.) بأشكالها ومشتقاتها، تصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجاري.

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعي عن النشاط الاستثماري تطبيقاً لمبدأ التخصص في النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و في ضوء الدراسات التي قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب و الأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدي للكابلات – مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمته فى زيادة رأس مال شركة السويدي للكابلات – مصر(شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدى اليكتريك والذى انتهى الى تقييم الحصة العينية بمبلغ ١١٨.٩ مليون جنيه مصرى . وجارى اتخاذ الاجراءات القانونية بزيادة رأس مال شركة السويدى للكابلات – مصر بقيمة تلك الحصة العينية والتأشير فى السجل التجارى بهذه الزيادة .

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى اليكتريك" وتم التأشير فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والايداع والقيد المركزى على تعديل اسم الشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الاوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٣ .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة.

وقد تم إتباع السياسات والأسس المحاسبية الواردة في الإيضاح رقم (٣) أدناه وهى نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية غير المجمعة للشركة سواء السنوية أو الدورية.

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ ابريل ٢٠١١.

عملة التعامل و عملة العرض

تم عرض القوائم المالية غير المجمعة المرفقة بالجنيه المصري وهى ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة.

القياس

تم إعداد القوائم المالية غير المجمعة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقا لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات و قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصوره مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق فى فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك للتعديل.

و تتمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاحات التالية:

الأصول الثابتة – إيضاح رقم (٦)

المخصصات – إيضاح رقم (١٤)

الالتزامات المحتملة – إيضاح رقم (٢٦)

الأدوات المالية– إيضاح رقم (٢٧)

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

٣-١ ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

تدرج المعاملات بالعملات الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملات الأجنبية و قت التعامل و في تاريخ الميزانية غير المجمعة يتم ترجمة أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل غير المجمعة. و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوما منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض فى قيمتها في تاريخ الميزانية غير المجمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيئا للاستخدام إلى أن يتم إضافته إلى الأصول الثابتة بالميزانية غير المجمعة ويتم البدء في إهلاكه. ويتم تقييم الأصول في تاريخ الميزانية غير المجمعة بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في القيمة في حاله حدوث ذلك الانخفاض في قيمتها (Impairment)، و يتم تعلية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد اى أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافى قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل غير المجمعة .

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة واستبعاد تكلفة الجزء المستبدل . و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل غير المجمعة عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم أنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة . و يتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوما منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

يعترف بإهلاك الأصول الثابتة في قائمه الدخل غير المجمعة بطريقه القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

مباني	٢٠ سنة
عدد و أدوات	٥ سنوات
الآت و معدات	١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقال	٥ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	من ٣ إلى ٥ سنوات

أجهزة حاسب آلي ونظم معلومات	٣ سنوات
تجهيزات في أماكن مستأجرة	٥ سنوات

يتم دراسة طريقة الإهلاك المطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التقديرية عند إعداد القوائم المالية للشركة إن لزم الأمر.

٣-٣ الاصول المؤجرة

تدرج القيمة الايجارية المستحقة من عقود التأجير بالاضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة بقائمة الدخل ، وفى حالة شراء الاصول المستأجرة فى نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقا للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الانتاجى المتبقى المقدر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للاصول الثابتة .

٣-٤ الادوات المالية

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية تشمل العملاء والمدينون ، المستحق من أطراف ذوى علاقة ، والنقدية وما في حكمها و الموردون والدائنون و المستحق لأطراف ذوى علاقة .

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية غير المجمعة عندما تصبح الشركة وشركاتها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردون و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل فتثبت بقيمتها الاسمية.

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدد لا تزيد عن ثلاثة شهور والتي تشكل جزء لا يتجزأ من سياسة الشركة لإدارة النقدية.

المشتقات المالية

لا تستخدم الشركة مشتقات الأدوات المالية بغرض المضاربة. ويتم الاعتراف المبدئي لأدوات المشتقات المالية بقيمتها العادلة، كما يتم الاعتراف بالتكلفة المرتبطة بتلك المشتقات في قائمة الدخل غير المجمعة عند تكبدها. ويتم قياس المشتقات المالية فيما بعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة .

٣-٥ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية طبقا لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية وتتمثل التكلفة الصناعية في تكلفة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات والأعباء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٣-٦ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة، و يتم تقييم الاستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات في حقوق الملكية بشكل مباشر و يتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد اى انخفاض فى قيمة الاستثمار فى ادوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل ، و يتم تقييم الاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها(Impairment) .

٣-٧ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

يتم إثبات الاستثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة بتكلفة الاقتناء، وفى حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات عن القيمة الدفترية لها (Impairment) يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل غير المجمعة وذلك لكل استثمار على حده.

٣-٨ الاستثمار في صناديق الاستثمار

يتم إدراج استثمار الشركة في صناديق الاستثمار وفق أخر قيمة استردادية معلنة.

٣-٩ الاستثمارات المالية في أذون الخزانة

تثبت الاستثمارات المالية في أذون الخزانة والتي تنوي الشركة الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك بصافي قيمتها الحالية.

٣-١٠ الانخفاض في قيمه الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المخزون) في تاريخ الميزانية غير المجمعة لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيم التي يمكن استردادها من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل غير المجمعة .

ويتم حساب قيمة الإهلاك أو الاستهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للإهلاك أو الاستهلاك في الفترات التالية على أساس القيمة المعدلة لتلك الأصول.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها سلفاً بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

أما الخسائر المتراكمة و الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية فيتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تؤيد ذلك الحدث .

٣-١١ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للقيمة الزمنية للنقود تأثيراً جوهرياً فأنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها.

٣-١٢ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصوماً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشترى و عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفى حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع المباعة مع توافر إمكانية تحديد قيمة التكاليف المتكبدة بخصوص المعاملة ، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشترى عند استلامه للبضاعة في مخازنه، وفى حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل البضائع على الناقل .

إيرادات الاستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ حق للشركة في تحصيل توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها وينشأ هذا الحق عند اعتماد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للشركات المستثمر فيها.

٣-١٣ التسهيلات البنكية و القروض وفوائدها

يتم الاعتراف الأولي بالتسهيلات البنكية بالقيمة المستلمة وبعد الاعتراف الأولي تقوم الشركة بقياس تلك القروض بالتكلفة المستهلكة بطريقة سعر الفائدة الفعال.

هذا ويتم رسملة الفوائد و العمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحميلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسملة تلك الفوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الإنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض و يكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل ، فإنه في هذه الحالة يتم التوقف عن الرسملة على ذلك الجزء المنتهي .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصروف على قائمة الدخل خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة .

٣-١٤ الإيرادات التمويلية

الفوائد

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة ضمن قائمة الدخل غير المجمعة حسب طريقة سعر الفائدة الفعال.

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٥ مزايا العاملين

مساهمة الشركة في نظام التأمينات الأجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بها وذلك طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة على قائمة الدخل غير المجمعة عند استحقاقها. و يقتصر التزام الشركة – وفقاً لهذا النظام – على قيمة تلك المساهمة.

المدفوعات المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل غير المجمعة وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملين تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجور والمرتبات بقائمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٦ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التى يتم فيها الإعلان عنها بعد إعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

٣-١٧ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية غير المجمعة . و تثبت الارباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف فى أسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية غير المجمعة .

٣-١٨ الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية غير المجمعة . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات والسنوات التالية.

٣-١٩ ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم في الأرباح بقسمة الأرباح المتاحة لمساهمي الشركة على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال العام .

٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الافصاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول و الالتزامات المالية وغير المالية، و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس و الإفصاح، كما يتم الإفصاح عن المعلومات الإضافية ان وجدت و الخاصة بالافتراضات المستخدمة في تحديد القيمة العادلة في الإيضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥- إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية فيما يلى :

- خطر الائتمان.
- خطر السيولة.
- خطر السوق.

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة فى مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التي تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر و السيطرة عليها.

تم إعداد اللوائح الإدارية لتحديد و تحليل المخاطر التى تواجهها الشركة و اساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر ، و تقوم الشركة باستعراض الإجراءات و النظم بشكل دورى لتتواءم مع متغيرات السوق و انشطة الشركة.

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر و التدرج الوظيفى و الاجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفى الشركة بتفهم دورهم و مسئولياتهم . كما تقوم أدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الادارة من خلال اعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و اجراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المخاطر التى تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى تعرض الشركة لخسائر مالية فى حالة عدم قدرة الاطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة.

و ينشا هذا الخطر من ارصدة الاستثمارات و الاقراض للشركات التابعة و المدينون و النقدية.

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . و تقوم ادارة الشركة بصورة دورية بالتاكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر او المخاطرة بسمعة الشركة .

وتعمل ادارة الشركة على الاحتفاظ بارصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها و ذلك دون الاخذ فى الاعتبار اية اثار غير عادية لايمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات فى الأسعار و التي تنشا من التغير في أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة و تعظيم عوائد الشركة باستعراض العائد على رأس المال و المتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر أسعار الصرف

تتحدد مخاطر أسعار الصرف في القروض بالعملات الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا فى الدولار الأمريكي و اليورو و تقدر الشركة هذا الخطر بأنة منخفض حيث أن النسبة الأكبر من مبيعات الشركة خارجية .

خطر سعر الفائدة

تتحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة.

٦- أصول ثابتة

	أراضى	مبانى	آلات و معدات	وسائل نقل وانتقال	أثاث ومعدات مكاتب	أجهزة حاسب آلى ونظم معلومات	عدد و أدوات	تجهيزات فى أماكن مستأجرة	الإجمالى	
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
التكلفة										
التكلفة فى ٢٠١٠/١/١	١٤٩ ١٤٣ ٠٩٢	٤٤ ٧٢٣ ٣٥٣	٥٢ ٧١٤ ٨١٣	٨ ٤٨٧ ٨٦٧	٣ ٣٤٧ ٣٠٤	٢ ١١٨ ١٤٢	٤ ٦٥٥ ٣٩٢	٢٩ ٦٤٣	٢٢٤ ٧١٩ ٦٠٦	
الاضافات خلال العام	٣٨٢ ٥٤٠	١ ٤٢٠ ٣١٠	٢ ٧٨١ ٦٠٤	٢ ١٣٧ ٥٦٧	٨١٧ ٠٥٣	٨٣٢ ٧٢٦	٥ ٢٣٧ ٩٦١	٢٩ ٩٥٠	١٣ ٧٣٩ ٧١١	**
المحول من مشروعات تحت التنفيذ	–	٦١ ٥٢٢ ٠٢٩	٦٦ ٢٨٨ ٥٧٨	–	–	–	٤٨ ٦٢٣	–	١٢٧ ٨٦٠ ٢٢٢	**
المحول إلى / من شركات تابعة	(٨٤ ٧٤٤ ٧٩٦)	–	–	١٤٨ ٧٤٩	–	–	–	–	(٨٤ ٥٩٦ ٠٤٧)	
الاستبعادات	–	–	(٢٢٠ ٣٥٠)	(١٧٢ ٠٣٣)	–	–	–	–	(٣٩٢ ٣٨٣)	
(*) التكلفة فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٦٤ ٧٨٠ ٨٤١	١٠٧ ٦٦٦ ٦٨١	١٢١ ٠٦٤ ٦٤٥	١٠ ٦٠٢ ١٥٠	٤ ١٦٤ ٣٥٧	٢ ٩٥٠ ٨٦٨	١٠ ٠٤١ ٩٧٦	٥٩ ٥٩٣	٣٢١ ٣٣١ ٤١٤	
مجمع الإهلاك										
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٠/١/١	–	٩٧٥ ٣٤٩	٣ ٤٣٤ ٦٤٦	٢ ٢٠٢ ٢١٠	٥٥٤ ٨٧٤	٨٧٣ ٢٧٩	٦٩٦ ٤٧٣	٢٢ ٢٤٤	٨ ٧٥٩ ٠٧٥	
اهلاك العام	–	٤ ٤١٦ ٣١٥	٨ ٣٨٨ ٠٢١	١ ٩١٦ ٨٥٨	٤٠٤ ٨٩٢	٦٢٨ ٨٦٨	١ ٣٧٣ ٣١٤	٥ ٩١٨	١٧ ١٣٤ ١٨٦	
إهلاك الاستبعادات	–	–	(١٢ ٨٥٤)	(١٠٥ ٣٩٩)	–	–	–	–	(٣١٨ ٢٥٣)	
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٠/١٢/٣١	–	٥ ٣٩٦ ٦٦٤	١١ ٨٠٩ ٨١٣	٤ ٠١٣ ٦٦٩	٩٥٩ ٧٦٦	١ ٥٠٢ ١٤٧	٢ ٠٦٩ ٧٨٧	٢٨ ١٦٢	٢٥ ٧٧٥ ٨٠٨	
صافى القيمة الدفترية فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٦٤ ٧٨٠ ٨٤١	١٠٢ ٢٧٠ ٠٢٠	١٠٩ ٢٥٤ ٨٣٢	٦ ٥٨٨ ٤٨١	٣ ٢٠٤ ٥٩٤	١ ٤٤٨ ٧٢١	٧ ٩٧٢ ١٨٩	٣١ ٤٣١	٢٩٥ ٥٥٦ ١٠٦	
صافى القيمة الدفترية فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	١٤٩ ١٤٣ ٠٩٢	٤٣ ٧٤٨ ٠٠٤	٤٨ ٧٨٠ ١٦٧	٦ ٢٨٥ ٦٥٧	٢ ٧٩٢ ٤٣٠	١ ٢٤٤ ٨٦٤	٣ ٩٥٨ ٩١٩	٧ ٣٩٩	٢٥٥ ٩٦٠ ٥٣٢	

(*) يتضمن بند الاراضى مبلغ ٣٠ ١٢٢ ٢٣٣ جنيه مصرى عبارة عن أرض خاصة بمبانى الشركة بالتجمع الخامس مشتراة باسم الشركة بموجب عقود بيع إبتدائية بجمهار مدينة القاهرة الجديدة .

- تم تحميل اهلاك العام البالغ قيمته ١٨٦ ١٣٤ ١٧ جنيه مصرى على قائمة الدخل طبقا لما يلى :

	جنيه مصرى
- ضمن المصروفات الصناعية	١٣ ٧٩٧ ٣٩٨
- ضمن المصروفات العمومية والادارية	٣ ٣٣٦ ٧٨٨
	١٧ ١٣٤ ١٨٦

بلغت تكلفة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً بالكامل فى ٣١-١٢-٢٠١٠ و مازالت تعمل بالإنتاج و يوضحها كما يلى :-

- آلات و معدات	٧٠٣ ٠٩٦
- أجهزة حاسب آلى	٤٠١ ٣١٢
- تجهيزات فى أماكن مستأجرة	١٣ ٤٥٧
الاجمالى	١ ١١٧ ٨٦٥

- تتضمن الأصول الثابتة أصول تخص مصنع المحولات يوضحها كالتالى :

أراضى	٢٨ ٤٢٩ ٦٩٣
مبانى	١٠٧ ٦٦٦ ٦٨٥
الآت و معدات	١٢١ ٠٦٤ ٦٤٤
وسائل نقل و انتقال	١ ٥٥٤ ٠١٩
أثاث و معدات	٣ ٤٩٦ ٨٥١
عدد و أدوات	١٠ ٠٤١ ٩٧٥
أجهزة حاسب آلى	١ ٠٨٩ ٨٤٨
الاجمالى	٢٧٣ ٣٤٣ ٧١٥

لأغراض قائمة التدفقات النقدية وتمثل المدفوع فى شراء اصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ فيما يلى :

- اضافات الأصول الثابتة خلال السنة **	١٤١ ٥٩٩ ٩٣٣
- التغير فى مشروعات تحت التنفيذ	(٨٩ ٨٦٦ ٤١١)
- بيع احدى المشروعات تحت التنفيذ	٣٧ ٠٠٢ ٤٦٨
- التغير فى دائنو شراء اصول ثابتة	١٧ ٤٤٦ ٥٦١
	١٠٦ ١٨٢ ٥٥١

٧- **مشروعات تحت التنفيذ**

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مشروعات هامة تتمثل في مشروع إنشاء مباني خاصة بمصنع المحولات بمبلغ ٥,٠٤ مليون جنيه مصري و آلآت لمصنع المحولات بمبلغ ٣,١٥ مليون جنيه مصري و مباني مصانع توربينات و ريش الرياح بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري و آلات هذةالمصانع بمبلغ ٧,٩ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٤,٠٣ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٦٠,٩ مليون جنيه مصري لمشروع أنشاء مباني خاصة بمصنع المحولات و ٦٤ مليون جنيه مصري مصري آلآت لمصنع المحولات و مباني مصانع توربينات و ريش الرياح بمبلغ ٢١,٨ مليون جنيه مصري و آلات هذه المصانع بمبلغ ٧,٩ مليون جنيه مصري و٢١,٣ مليون جنيه مصري لمشروع أنشاء مقر جديد للشركة بالتجمع الخامس لعام ٢٠٠٩) و يتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة.

٨- **استثمارات مالية متاحة للبيع**

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
استثمارات طويلة الآجل		
– ١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠ % من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا)	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
– ١٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس – مصر	٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٠
– ٢٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيراميدز زونا فرانكا	٢٠٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠
– ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة اسكرا– مالطا	٨	٨
– ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة سويج – مالطا	٨	٨
	١٠ ٢٠٥ ٠١٦	١٠ ٠٥٥ ٠١٦

– الاستثمارات المشار إليها أعلاه غير مقيدة في البورصة المصرية او بأية بورصات عالمية أخرى .

٩- الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

	مقرها	نسبة المساهمة %	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
شركة السويدي للكابلات الخارجية(السويدى اليكتريك سابقا)	مصر	٩٩,٩٦	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠
الشركة العربية للكابلات والصناعات الكهربائية	مصر	٩٩,٩٩	–	٢٧٠ ٢٦٨ ٠٠٠
شركة إيجيتك للكابلات	مصر	٩٩,٩٨	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	١١٠ ٩٨٠ ٠٠٠
الشركة المتحدة للصناعات (السويدى)	مصر	٩٩,٩٨	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للأسلاك (السويدى)	مصر	٩٩,٩٤	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للمعادن	مصر	٩٩,٨٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠
شركة السويدي لصناعة البلاستيك سيد بلاست	مصر	٩٩,٩٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لصناعة البلاستيك إيجي بلاست	مصر	٩٩,٩٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠
الشركة المصرية للصناعات المتطورة(سيدكو)	مصر	٩٨,٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠
شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٥,٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة السويدى للكابلات – مصر	مصر	٩٩,٤٠	٥٥ ٥٧٢ ٥٠٠	٥٥ ٥٧٢ ٥٠٠
شركة السويدي إلكتريك لنقل و توزيع الطاقة	مصر	٩٧,٠٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠
شركه البحر الأحمر للنحاس	مصر	٦٤,٠٠	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦
شركة السويدي باور–(إلكتريك للجهد العالي سابقا)	مصر	٩٦,٠٠	١ ٠٧٥ ٤٨٦	٢٦٦ ٢٠٦
شركة السويدي للخدمات البترولية	مصر	٩٦,٠٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠
شركة اسكرا اميكو – مصر	مصر	٩٩,٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠
شركة مشروعات نظم القوي	مصر	٧٥,٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة اسكرا – سلوفينيا	سلوفينيا	٩٩,٧٠	٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤	٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤
شركة السويدي اليكتريك للتجارة و التوزيع	مصر	٩٩,٨٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠
ديزرت وند للطاقة الكهربائية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٩,٩٠	٦٩٧ ٩٣٢	٢٧٢ ٠٣٥
السويدي لتوليد الطاقة من الرياح	مصر	٩٩,٨٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠
سباج السويدي للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٩,٠٠	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣
السويدى لريش توربينات الرياح	مصر	٩٩,٦٠	١٢٤ ٥٠٠	٤٩ ٨٠٠
السويدي إلكتريك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)	زامبيا	٤٩,٩٠	٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤
المصرية لصناعة العازلات الكهربائية	مصر	٦١,٧٥	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠
العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير واجهزة القياس	مصر	٨٩,٩٩٨	٤٤٩ ٩٩٠	–
شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٣٩,٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٩٨٠ ٠٠٠
اجمالى الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة			**١ ٥٩٤ ٥١٨ ٧١٥**	**١ ٥٨١ ٤٣٨ ٨٤٨**

– بدء من اول يناير ٢٠١٠ تم دمج شركة العربية للكابلات والصناعات الكهربائية فى شركة ايجيتك للكابلات .

١٠- مخزون

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
مخزون خامات	٣٣ ٨٩٧ ٥٦٠	١٣ ٥٧٤ ٩٠٦
قطع غيار و مخزن وقود و تعبئة و تغليف	١ ٩٨٦ ٨٢٤	٨٦٨ ٨٢٥
إنتاج تحت التشغيل	٢١ ٢٥٨ ٩٥٨	١٣ ٥٥٤ ٣٤٦
إنتاج تام	٥ ٧٣٢ ٠٨٧	٣ ٠٤٧ ٠٨٠
	٦٢ ٨٧٥ ٤٢٩	٣١ ٠٤٥ ١٥٧
بضاعة أمانة لدي الغير	٣٤٦ ٧٧٦	١ ٤٧٠ ٧٥٦
بضاعة بالطريق	١ ٥٠٥ ٠٨٠	٣ ٧٧٤ ٣٨٥
	٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥	٣٥ ٧٩٠ ٢٩٨

- تم تقييم بعض عناصر المخزون بصافي القيمة البيعية وقد بلغ الفرق بين صافي القيمة البيعية والقيمة الدفترية للمخزون مبلغ ٢٥٣ ٣٣٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

١١- عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء واوراق قبض	٥٧ ٦٠٩ ٢٤٨	٤ ٢٦٠ ٨٤١
موردين – دفعات مقدمة	٢ ٣٧٢ ٢٧٠	٢ ٠٥٩ ٥٤٥
مصروفات مدفوعة مقدما	١ ٠٤٦ ٨٢٣	١ ٢٠٠ ١٠١
تأمينات لدى الغير	١٩١ ٤١٥	٢٠١ ٦٤٨
عهد و سلف عاملين	١٤ ٥٦٧ ٣٠٠	٨ ٧٧٧ ٣٣٦
إيرادات مستحقه من توزيعات أرباح الشركات التابعة	٨١٢ ٠٧١ ٥٦٢	١٢٠ ٣٠٠ ٠٧٧
مصلحة الضرائب على المبيعات	١٣ ٥٣١ ٠١٩	٨ ٤٨٣ ٠٤٤
مدينون متنوعون	١٤ ٠٤٠ ٣١٩	٥ ٩٢٤ ١٤٥
	٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦	١٥١ ٢٠٦ ٧٣٧

١٢- استثمارات مالية في أذون خزانة

تاريخ الشراء	تاريخ الاستحقاق	مدة الاذن	المدة حتي ٢٠١٠/١٢/٣١	التكلفة عند الأقتناء	القيمة الاستردادية في تاريخ الاستحقاق	الفوائد من تاريخ الشراء حتى ٢٠١٠/١٢/٣١	قيمة الاذن و الفائدة في ٢٠١٠/١٢/٣١
		يوم	يوم	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٠٠٩/١٢/٣	٢٠١٠/٨/٣١	٢٧١	٢٧١	١١٦ ٥١١ ٦٢٦	١٢٦ ٢٠٠ ٠٠٠	٨ ٦٨٧ ٣٦١	-
٢٠١٠/٩/١	٢٠١١/٨/٣٠	٣٦٣	١٢٢	١٢٤ ٢٧١ ٥٥٣	١٣٧ ١٠٠ ٠٠٠	٤ ٣١١ ٤٨٨	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١
							١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١

هذا و تبلغ قيمة الفوائد الناتجة عن اذون الخزانة المحملة بقائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ١٢,٩٩ مليون جنيه مصري .

١٣- نقدية بالبنوك

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
بنوك – حسابات جارية	٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠
	٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠

١٤- مخصصات

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في أول المدة	٢٠٠ ٢٠٠	١٩٨ ٨٧٦
المكون خلال العام	٢ ٨٢٨ ٠١١	٢ ٤٩٧ ٦٩٦
المستخدم خلال العام	(٢ ١٦٥ ٩١٣)	(٢ ٤٩٦ ٣٧٢)
الرصيد في نهاية العام	٨٦٢ ٢٩٨	٢٠٠ ٢٠٠

يتضمن المخصص المكون مبلغ ٧٧٠ ٥٩٩ ٢ جنيه مصري عبارة عن قيمة الضريبة المستحقة عن أذون خزانة والتى يتم خصمها من المستحق للشركة عن عوائد تلك الأذون عند تحصيلها .

١٥- بنوك – تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية غير المجمعة بمبلغ ٢٣٤ ٣١٨ ٢٨٢ جنيه مصري (مقابل مبلغ ١٩٩ ٦١٩ ٥٨٨ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية بعملات مختلفة ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١٠,٢٥ % سنوياً أو ٠,٥ % + سعر البنك المركزي للخصم و الإقراض على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الإمريكى فتبلغ ٠,٧٥% فوق سعر الليبور وعمولة ١% شهريا على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يوروبور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إذنيه من الشركة للبنوك المقرضة فى حدود مبلغ ٤١ مليون دولار أمريكي ومبلغ ٤٧ مليون يورو .

٣٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم الشركة بالتعامل مع بعض شركاتها القابضة حيث تقوم بعض الشركات القابضة بسداد بعض إلتزامات الشركة قبلها حتى أن تقوم الشركة بسداد إلتزامات عليها من شركاتها القابضة و تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في معاملات مع مساهمي الشركة و الشركات التي يمتلكون فيها حصص تمكنهم من ممارسة نفوذ جوهري أو سيطرة عليها، وتتمثل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق نشاطها العادي وفقا للشروط التي يتفق عليها الطرفين وفيما يلي بيان بقيمة حجم وطبيعة المعاملات التي تمت مع تلك الأطراف خلال الفترة بالإضافة الأرصدة الناشئة بها والمتوجة حتى ٣١ديسمبر ٢٠١٠ والمتمثلة في الأرصدة الدائنة والمدينة بالقوائم المالية غير المجمعة في ٢٠١٠/١٢/٣١-

طبيعة التعامل خلال الفترة		قيمة التعامل خلال الفترة		الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١		الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
القوائم المالية المجمعة للشركة الأم تمت بالمساهمة من شركات تابعة							
الشركة المتحدة للإسكان **	تسهيلات جارية و أخرى	-	٩٥ ٩٢٥ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٣٥١	-	-	٦٨ ٩٢٥ ٠٠٠
القوائم المالية المجمعة للشركة تمت بالمساهمة من شركات تابعة							
شركة السويدي للكابلات الكهربية	مبيعات	٠	١٨٥ ٦٢١	-	-	-	١٨٥ ٦٢١
	تسهيلات جارية	٢٤٩ ٤٦٢ ٢٦٤	٢٩١ ٥٠٤ ٩٧٧	٢٩١ ٥٧٩ ٤٣٣	-	-	٢١٢ ٦٢٢ ٥١٤
شركة أبيي بالست	تسهيلات جارية	٣ ٠٧٨ ٥٣١	٣ ٠٤٩ ٠٤٧	٩٠ ٠ ٩ ٠٦٥	-	-	٨٩ ٠٤٥ ٠٥١
الشركة المتحدة للإسكان *	تسهيلات جارية و أخرى	٤ ٥٠٠ ٠٠٠	٠	٢٩ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	٢٧ ٥٠٠ ٠٠٠
الشركة المتحدة للصناعات	مشتريات	٦ ٦٠٤ ٨٨٢	٩ ٦٠٤ ٨٨٠	(٦ ٤٤٧ ٠٤٥)	-	-	(٦ ٤٤٢ ٠٤٥)
	مبيعات	٦٤٧ ٠٠٠	٩٤٧ ٠٠٠	٠	-	-	-
	تسهيلات جارية	٣ ٠٧١ ٠٥٩	٤ ٩٢٢ ٢١٣	١ ٤٤٧ ٠٦٥	-	-	(٤٠٤ ٨٤٩)
شركة الشعلة للإستثمار	قروض جارية	٤١ ٣٠٩	٣ ٨٣٠	٩١٥ ٦١٧	-	-	٨٧٩ ٦٨٣
شركة الإسكندرية	تسهيلات جارية	١٧ ٣٨١	-	٤٩ ٠٨١	-	-	٢٣ ٢٠٣
	مشتريات	٤ ٩١٨	٨ ٩٩٨	-	-	-	-
شركة الإسكندرية مراد	تسهيلات جارية	١٧ ٤٧٩	-	٨٠ ٠٤٧	-	-	٢٩ ٨٧١
السويدي للصناعات المتطورة - ميدكو	قروض جارية	٤ ٣٣١ ٤٣٩	٤ ٩٨٤ ٨٢٩	٩١ ٦٠٩	-	-	-
الشركة المصرية للكابلات	تسهيلات جارية	-	٢٣ ٨٠٩ ٠١٦	٠	-	-	٧٩ ٨٠٩ ٠١٦
شركة أسكوا - مصر	تسهيلات جارية	٢٧ ٠٤٨ ٠٩٢	٢٦٣ ٢٤٤	٤٠٧ ٥٠٤ ٠٠٠	-	-	٤٠ ٨١٩ ٢٥٠
	مشتريات	-	٩٤٨ ٧٤٩	(١٢٨ ٧٤٩)	-	-	٠
السويدي للكابلات - مصر	تسهيلات جارية	٢٩ ٠٢٩ ٠٨١	-	٣٤ ٩٩٦ ٠٨٤	-	-	-
شركة أسكوا - سلوفينيا	تسهيلات جارية	١ ٩٠٢ ٨٩٣	٩ ٧٤١ ١٩٩	١٥ ٠٩٧ ٤٠٧	-	-	١٩ ٨١٠ ٤٣١
شركة جيوماتز	تسهيلات جارية	٩ ٢٨٧ ٢٤٩	٩ ٢٧٧ ٢٠٩	-	-	-	-
شركة السويدي باور (القديد الثاني سابقا)	تسهيلات جارية و أخرى	٩٧١ ٨٠٢ ٨١٠	٣٠٢ ١٣٠ ٨٩١	٨٩١ ١٨١ ٢٠٣	-	-	٥٩٨ ٤٠٩ ٦٢٧
شركة إي - إيه أس للإنشاء والإستثمارات	تسهيلات جارية	٨٩ ٠٦٩	-	٨٩ ٠٦٩	-	-	-
شركة مشروعات نظم القوى	تسهيلات جارية	٢٩٣ ٤٨٦	٦ ٧٧١	٧٢٩ ٢٤٠	-	-	٢٤٢ ٠٧٠
السويدي الرياح لطاقة من الرياح	تسهيلات جارية	٢٦ ٧١٥ ٦٩٢	٩ ٧٧٩ ٧٨٧	٢٤ ٦١٠ ٩٨٠	-	-	-
شركة البحر الأحمر للعامين - بمصر ***	تسهيلات جارية	١٩ ٨٩٣ ٨٠١	٢٦٤ ٨١٨	٩٦ ٦١٠ ٩٨٨	-	-	-
	مطلوب أصول محولة	٨٤ ٧٨١ ٦٩١		٨٤ ٧٤٤ ٧٩٤			
الشركة المصرية للكهرباء الريحية والتطوير	تسهيلات جارية	١٤٥ ٣٤٤	-	١١٨ ٣٩٤	-	-	-
شركة نيوبارت ريد لطاقة الكهربائية	تسهيلات جارية	١٤ ٨٨١	-	١٢ ٨٨٤	-	-	-
الشركة المتحدة للصناعات الكهربائية - السعودية	تسهيلات جارية	٤٨ ٧٠٤ ١٧١	٣٩ ٨٧٦ ٤٦١	٨ ٨٧٢ ٧٦١	-	-	-
شركة أوريدجير تكنولوجيز	تسهيلات جارية	٣٠ ٤٦ ٩٢١	٩٨ ٦٩٨ ٧٩٩	١ ٢٨٢ ٦٢٢	-	-	-
شركة زيرو الوسطى للجيلة	تسهيلات جارية	٠ ١٤٩ ٧٧٩	٢ ٠٠٩ ٩٢٩	٣ ٤٩٠ ٠٣٧	-	-	-
سباج السويدي للإنتاج	تسهيلات جارية	٢ ٠٩٨ ٠٢٠	١ ٩٠٥ ٨٠٩	٢ ٤٦٨ ٩٩٩	-	-	١ ١١٢ ٠٩٨
شركة السويدي أوروبي لتوريدات الرياح	تسهيلات جارية	٤٨ ٨٨١	-	٩٤ ٤٨١	-	-	-
شركة السويدي سيدكو للخدمات البترولية	تسهيلات جارية	١٠٩ ٧٧١	-	٦٠٢ ٧٧١	-	-	-
الشركة المصرية لصناعة الشاحنات	تسهيلات جارية	٦٣ ٠٩٠	١ ٠٨٣ ٠٢٩	٩٤ ٩٩٨	-	-	٦ ٠٩٦ ٦٢٧
	مبيعات	٩ ٦١٥	٩ ٦١٥	١ ٩٨٠	-	-	١ ٩٨٠
	مشتريات	٤ ٧٠٤	٤٨ ١٩٠	(٥٨ ٦٧٨)	-	-	(٥٥ ١٧٠)
شركة السويدي الكهربائي - سوريا	تسهيلات جارية	٧١٤ ٦٩٢	٧٨١ ٦١٨	١ ٤٩٧	-	-	٨ ٢٩٥
	مبيعات	٤ ٤٧٩	٩١٨ ١٠٠	٤ ٧٧١	-	-	١٦٨ ٠٠٠
سيدكو لك	خدمات جارية	٤٤١	-	٢١٩	-	-	١٧٨
شركة الأولى للصناعة لمنتجات الصناعية	تسهيلات جارية	٤٩٢ ٤١٨	١ ٧٨٦ ٩٣٨	-	-	-	٢ ٦٩٥ ٢٤٠
أبيجلاف للكابلات - شركة المرتاوية	خدمات جارية	٨٩٢ ٨٠٦	-	(٤ ٠٠٠ ٠٨٨)	-	-	٣ ٢٧٧ ٢٨٢
	مبيعات	-	-	٩٢٩ ٩٥٠	-	-	٩٢٢ ٩٠٠
	مشتريات	-	١ ٠٣٩ ١٦٥	(٥ ٠٢٢ ١٣٨)	-	-	(٤ ٠٠٦ ٩٧٢)
شركة سوابيز زونا لوجا	خدمات جارية	٤ ٥٠٠ ٠٠٠	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	-	٤ ٥٠٠ ٠٠٠
مستحق لكبار المساهمين		٩٥١ ٣٩٠	٦٨٤ ٤٠٠	٩ ٧٠٤ ٤٩٠	-	-	١ ٤٧٨ ٠٠٠
		٨٠٩ ٠٩٤ ٩٦٣	٦٦٠ ١١٣ ٨٧٣	٩ ٩٠٤ ٢٧٧ ٩٦٠	-	-	٤ ٠٠٩ ٤١٩ ٨٧٠
معاملة من كبار المساهمين							
السويدي للكابلات	مبيعات	٥ ١٩٧ ٦٠٤	٢ ٠٦٠ ٩١٠	٩ ٤٩٨ ٥٠٢	-	-	٣٩١ ٧١٠
شركة الأولى لتطوير المشاريع - المرتاوية	تسهيلات جارية	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	٠
السويدي للكابلات و المعدات	مشتريات	٩ ٠٢١ ٩٩٢	٩٦٢ ١٨٤ ٤٨٣	٩ ٤٠٩ ٩٠٣ ٢٧٨	-	-	١ ٠٠٥ ٨٣٨ ٥٨٠

* يتضمن المبلغ مبلغ ٢٩ مليون جنيه مصري قيمة ٤ كوبونات ربح سنوية مضافة القيمة مبلغ كل قسط ٢ ٢٥٠ ٠٠٠ مليون دولار أمريكي المستحق للبنك الأهلي المصري و يمثل المبلغ في شقه الأجل من القرض الذي حصلت عليه الشركة من عقد التمويل المبرم بين الشركة المتحدة للإسكان وبنك طوكيو الأهلي بمبلغ ٤٣,٥ مليون جنيه مصري حسب عقد تمويل طويلة الأجل (المتحول من شركات تابعة = الشركة المتحدة للإسكان) و حد جوهري من ٦ أقساط ربع سنوية متساوية القيمة يبلغ كل قسط ٦,٢٥٠ مليون دولار أمريكي المستحق للبنك الأهلي المصري بمبلغ ٧ ٩٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري

وتقوم الشركة بتمويل شركة البحر الأحمر للعامين بالجنيه المصري بمبلغ ٧١٤ ٧٥١ جنيه مصري ، كما تم تمويل قرض من البنك بمبلغ ٤١٨ ٢٢٥ ١١ جنيه مصري حتى شركة السويدي باور خلال الرسملة المستقبلية .

** يتم تقييم الأرصدة بخصم الفائدة بالأسعر السوقية ، وقد تم اختيار تلك المعاملة معاملة غير نقدية لأغراض قائمة التدفقات النقدية .

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

	طبيعة التعامل	إجمالى الحركة خلال الفترة		الارصدة فى ٣١/١٢/٢٠١٠		الارصدة فى ٣١/١٢/٢٠٠٩	
	خلال الفترة	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
		جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
المدرج ضمن الالتزامات المتداولة							
ضمن بنود مستحق لشركات تابعة							
شركة فيميك	مشتريات	-	١٢ ٠٨٣ ١١٦	-	١٢ ١٦٠ ١٤٣	-	٧٧ ٠٢٧
	تحويلات جارية	٣٠ ٩٣٥ ٦٠٦	١٧ ١٣٩ ١٢٩	-	٣٥ ٧٢٧ ٠٩١	-	٤٩ ٥٢٣ ٥٦٨
شركة سيد بلاست	تحويلات جارية	٢٣ ٤٨٨	-	-	١٢٢ ٠٣١ ٦٨٥	-	١٢٢ ٠٥٤ ١٧٣
السويدى للصناعات المتطورة - مونكو	مشتريات	٩٦ ١٦٥	-	-	-	-	٩٦ ١٦٥
	تحويلات جارية	-	٥٦ ٧٢٧	-	-	-	(٥٦ ٧٢٧)
الشركة المتحدة للصناعات	مشتريات	-	٣٠٩ ٧١٥	-	٣٠٩ ٧١٥	-	-
	تحويلات جارية		١ ٠٨٥ ٧٨٥		١ ٠٨٥ ٧٨٥		
شركة زاويل - العراق	تحويلات جارية	٥٥	٦ ٤٣٥	-	٦ ٣٨٠	-	-
السويدى للكابلات - مصر	تحويلات جارية	٦٣ ٢٣٦ ٣٨١	٦ ٤٢٩ ٦٩٢	-	-	-	٥٦ ٨٠٦ ٧١٩
شركة البحر الاحمر للنحاس	تحويلات جارية	٤٠١ ١١٤	٢ ٢١٤ ٩٥٧	-	٤٠ ٩٣٥ ٩٨٩	-	٣٩ ١٢٢ ١٤٦
الشركة المصرية لصناعة المعلقات	تحويلات جارية	١ ٤١٥ ٧٣٨	٣ ٩٠١ ٥٩٣	-	٢ ٤٨٥ ٨٥٥	-	-
السويدى اليكتريك للنقل و توزيع الطاقة	تحويلات جارية	٤٢ ٢٩٠ ٩٠٨	١٠٦ ٤٥١ ٦٩٠	-	٦٥ ٦٥٩ ١٣١	-	١ ٤٩٨ ٣٤٩
	مبيعات	٤ ٩٦٣ ٩١٦	٤ ٩٣٨ ٩٩٨	-	(٢٤ ٩١٨)	-	-
الشركة المتحدة للمعادن	تحويلات جارية	٢٩٠	-	-	-	-	٢٩٠
	تحويلات جارية و استشارية	٤٥٢ ٥١٨ ٨٠٦	٤٢٩ ١٧٨ ٤٦١	-	٨١ ٩٨٥ ٣٨٩	-	١٠٥ ٣٢٥ ٧٢١
السويدى لتوليد الطاقة من الرياح	تحويلات جارية	١ ٨٧٩ ١٨٨	-	-	-	-	١ ٨٧٩ ١٨٨
	مبيعات	-	-	-	١١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	-	١١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
السويدي للتجارة والتوزيع	تحويلات جارية	٣١ ٥٠٥	٤ ٦٦٠ ٥٩٧	-	٩١ ٩٦٥ ٤٤٢	-	٨٧ ٣٣٦ ٣٥٠
	مشتريات	١٠ ٢٩٠	١٧٣ ٤٦٠	-	١٦٣ ١٧٠	-	-
السويدى اليكتريك - ماتورى	مبيعات	٨ ٥٤٧ ٣٢٦	٧ ٦٨٣ ٣٦٦	-	-	-	٨٥٣ ٩٧٠
شركة بروميدر	تحويلات جارية	١٤٢ ٧٤٤	-	-	-	-	١٢٢ ٧٤٤
		٦٠٦ ٤٦٣ ٥٢٥	٥٩٦ ٣١٣ ٦٩١	-	٤٥٤ ٥٩٩ ٨٤٩	-	٤٦٤ ٧٤٩ ٦٨٣
مستحق لشركات زميلة							
السويدى لاندوات و الكابلات	مبيعات	٥ ٠٢٣ ٦٤٧	٤ ١٨٩ ٦٠٥	-	-	-	٨٣٤ ٠٤٣
	مشتريات	١٩٣ ٧٣٧	-	-	-	-	١٩٣ ٧٧٧
الشركة العربية الصناعات الحديدية	مشتريات	٢٧٧ ٩٠٩	٩٢ ٩١٦	-	١١٨ ٦٧٦	-	٣٠٣ ٩٦٩
		٥ ٤٩٥ ٢٩٣	٤ ٢٨٢ ٥٢١	-	١١٨ ٦٧٦	-	١ ٣٣١ ٤٤٩
		٦١١ ٩٥٨ ٨١٨	٦٠٠ ٥٩٦ ٢١٢	-	٤٥٤ ٧١٨ ٥٢٥	-	٤٦٦ ٠٨١ ١٣٢

١٧- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
موردون وأوراق دفع	١٩ ٤٢٩ ٩٥٨	١٧ ٢٣٧ ٥٧٩
دائنو شراء أصول ثابتة	٦ ٥٨٣ ٤٧٨	٢٤ ٠٣٠ ٠٣٩
مصروفات مستحقة	٣ ٤٠٥ ١٧٦	٣ ٠٣٤ ٢٦٧
عملاء دفعات مقدمة	٢ ٣٠٨ ٧٨٧	١ ٣٥٧ ٥٣٧
الضرائب المستحقة	٨٦٩ ٦٤٨	٢ ٤٦٥ ٤٢٢
تأمينات للغير	١ ٥٥٢ ٣٠٠	١ ٣٠٨ ١٦٢
دائنون متنوعون	١٥٣ ٤٢٧ ٠٥٣	١٦٧ ٦٤٨
	١٨٧ ٥٧٦ ٣٩٢	٤٩ ٥٩٥ ٦٥٤

١٨- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ١,٥ مليار جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وقد اقرت الجمعية العامة زيادة رأس مال الشركة المرخص به ليصبح ٥ مليار جنيه مصرى وتم التأشير بذلك في السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٨/٣٠ .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع في ٢٠٠٩/١٢/٣١ مبلغ ٣٢٢ ١ مليون جنيه مصرى موزع على عدد ٢٠٠ ٠٠٠ ١٣٢ سهم و بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٦٠٠ ٠٠٠ ٣٩٦ جنيه مصرى ليصبح رأس مال الشركة المصدر مبلغ ٦٠٠ ٠٠٠ ٧١٨ ١ جنيه مصرى موزع على عدد ٨٦٠ ٠٠٠ ١٧١ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم، وذلك بتوزيع اسهم مجانية بواقع ٣ اسهم لكل ١٠ اسهم و قد تم التأشير بتلك الزيادة فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٨/٣٠ و بذلك يصبح رأسمال الشركة المصدر و المدفوع بالكامل مبلغ ٦٠٠ ٠٠٠ ٧١٨ ١ جنيه مصرى فى ٢٠١٠/١٢/٣١ (وتمثل تلك الزيادة معاملة غير نقدية لم يتم تأثير قائمة التدفقات النقدية بها) .

١٩- احتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجنب ٥ % من صافى الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة. ولا يجوز توزيع الاحتياطي القانوني.

٢٠- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية غير المجمعة والبالغ قيمته ٢٧٧ ٤٧٤ ٢٤ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ في مبلغ ٢٧٧ ٣١٤ ٢١ جنيه مصري قيمه المستحق لجهاز تنميه مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لانشاء مصنع المحولات على جزء منها وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتوفي من قيمتها بعد خصم المسدد كدفعه مقدمه بنسبه ١٠ % وذلك على سبعة إقساط سنوية بعد فتره سماح ٣ سنوات و مبلغ ٠٠٠ ١٦٠ ٣ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس تمتد على قسطين سنويين بدءً من ٢٠١٢/٩/٢٣.(مقابل مبلغ ١٠٤ ١٥٦ ٧١ جنيه مصرى عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩) .

٢١- القروض

قروض طويلة الأجل ومستحق السداد خلال عام

- قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ١١٦ جنيه مصري يتم سداده على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكى ،القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ٦ اقساط حتى تاريخه بمبلغ ٧,٥٠٠ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٢٩ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٠٠٠ ٥٠٠ ٧ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٥٠٠ ٤٣ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيتك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي لصناعة البلاستيك .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٢ مليون يورو المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٦٤٠ ٢٤٨ جنيه مصرى ويتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٧١٤ ٢٨٥ ٢ يورو ، أول قسط بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٠٨ و القسط الأخير فى ١٤ يونيو ٢٠١٥ وتم سداد ٥ اقساط من القرض حتى تاريخه بمبلغ ٥٧٠ ٤٢٨ ١١ يورو، وتبلغ القيمة مستحقة السداد خلال عام مبلغ ٤٢٩ ٥٧١ ٤ يورو المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٥٢٠ ٣٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة مستحقة السداد خلال أكثر من عام مبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ١٦ يورو المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٣٢٠ ١٢٤ جنيه مصري وقد حصلت الشركة على القرض لتمويل اقتناء استثمارها فى شركة اسكرا سلوفينيا ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥% سنوياً من السنة الأولى وحتى السنة الرابعة فوق سعر اليوريبور ثلاثة شهور، عائد متغير بواقع 1% سنوياً للسنة الخامسة وحتى السنة السابعة فوق سعر اليوريبور وهذا القرض مضمون برهن كامل مساهمة الشركة في شركة اسكرا سلوفينيا.

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٠ مليون دولار وذلك لتمويل مشروع المحولات ويبلغ المستخدم من القرض ولم يتم سداده حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٧٣٠ ٦٤٤ ٦٦ جنيه مصري و مبلغ ٢٧٧ ٧٨٤ ٧ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٨٠٦ ١٤٨ ٤٥ جنيه مصري، ويتم سداد هذا القرض على ٦ أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكى و تم سداد قسطان من القرض حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ١٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٥٨ جنيه مصرى والقيمة المستحقة خلال اكثر من عام مبلغ ٥٣٧ ٧٩٣ ٥٣ جنيه مصرى ، وتبلغ فائدة القرض ١٠,٥ % سنويا (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و٠,٥% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و٠,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم فى تمويل إعتمادات مستندية والقرض مضمون بسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٦٠٠ ٩٨ جنيه مصرى و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوى القيمة بمبلغ ٤٤٤ ٩٤٤ دولار بعد فترة سماح ٦ شهور من تاريخ أول سحب ويستحق سداد القسط الأول فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ٥ اقساط حتى تاريخه بمبلغ ٢٢٠ ٧٢٢ ٤ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٧٧٨ ٧٧٧ ٣ دولار المعادل لمبلغ ١١٢ ٩١١ ٢١ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٠٠٠ ٥٠٠ ٨ دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٣٠٠ ٤٩ جنيه مصري والقرض مضمون بسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى للمعادل لمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٣٤٨ جنيه مصري يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٣٠٧ ٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ ، ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ٩ مليون دولار المعادل لمبلغ ٤٥٤ ٥٣٨ ٥٣ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٢٣٢ ٧٦٩ ٥٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٥٤٦ ٤٦١ ٢٩٤ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان

كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكابلات – مصر وشركة السويدى اليكتريك لنقل وتوزيع الطاقة .

٢٢- إيرادات التشغيل الأخرى

	٢٠١٠	٢٠٠٩
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات بيع مخلفات	١ ٩٧١ ١٧٧	٣٠٨ ٥٣٥
	١ ٩٧١ ١٧٧	٣٠٨ ٥٣٥

٢٣- مصروفات التشغيل الأخرى

	٢٠١٠	٢٠٠٩
	جنيه مصري	جنيه مصري
مصروفات لاختبار محولات	–	٢ ٧٣٦ ٤٢٠
خسائر رأسمالية من بيع أصول ثابتة تحت التنفيذ	٤ ١٢١ ٩٤٨	–
	٤ ١٢١ ٩٤٨	٢ ٧٣٦ ٤٢٠

٢٤- صافى الإيرادات (المصروفات) التمويلية

	٢٠١٠	٢٠٠٩
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات تمويلية		
إيرادات تمويلية أخري	٢٤٩ ٦٧٥	٤٠١ ١٧٦
فوائد صكوك البنك المركزي وصناديق الاستثمار	–	٥١ ٤١٢
عائد استثمارات مالية في أذون خزانة	١٢ ٩٩٨ ٨٤٩	١٢ ٤٨٨ ٤٨٦
	١٣ ٢٤٨ ٥٢٤	١٢ ٩٤١ ٠٧٤
مصروفات تمويلية		
خسائر فروق عملة	(١٤ ٣٦٨ ٣٣٩)	(٣ ٢١٩ ٨١٧)
مصروفات تمويلية	(٣١ ٢٩٩ ١٢٦)	(٣٠ ٧٢٥ ٦١٢)
	(٤٥ ٦٦٧ ٤٦٥)	(٣٣ ٩٤٥ ٤٢٩)
صافى (المصروفات) التمويلية	(٣٢ ٤١٨ ٩٤١)	(٢١ ٠٠٤ ٣٥٥)

٢٥- التأجير التمويلى

قامت الشركة ببيع المبنى الادارى وإعادة استئجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٨ ٢٩٣ ٣١٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٤٥ ٦١٣ ٢٥٠ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة الدفترية للمبنى الادارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠ . وقد قامت الشركة بإعادة استئجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٩ ١٨٩ ٧٠٠ دولار امريكى يسدد بواقع ٤٥٩ ٤٨٥ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسدد الإيجار بموجب سند اذنى لصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي في ٢٠١٤/١٢/٢٨. كما يحق لشركة السويدي

للكابلات خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ١ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار المذكور.

٢٦- الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

- الالتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية غير المجمعة توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ٧٥٧ ٥٩٣ ٦٢ جنيه مصري ومبلغ ٢٠٠ ٢٨٣ ٧ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٥٦٠ ٢٤٢ ٤٢ جنيه مصري و مبلغ ١٩٣ ٩٢٨ ١١ يورو المعادل لمبلغ ٠٦٠ ٦٨٢ ٩٢ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير.

و بلغ الرصيد غير المغطى من الاعتمادات المستندية لشراء أصول ثابتة وخامات في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ٧١٥ ٦٨٥ دولار امريكى المعادل لمبلغ ١٤٧ ٩٧٧ ٣ جنيه مصري و٢٦٥ ٩٢ يورو المعادل لمبلغ ٨٩٩ ٧١٦ جنيه مصري .

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية في٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٤٧٩ ٠٨٢ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقدات الشركة لمشروع المحولات و المقر الإداري للشركة (مبلغ ١٨٧ ٩٣٩ ٨٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩)

٢٧- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي:

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر. وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة. أن مجلس إدارة الشركة لديه كافة الصلاحيات والمسئوليات اللازمة لتحديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر .

خطر الائتمان

يتمثل هذا الخطر في عدم مقدرة المدينون على سداد المبالغ المستحقة في تاريخ استحقاقها. ونظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة.

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة	٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦	١٥١ ٢٠٦ ٧٣٧
نقدية بالبنوك والصندوق	٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠
مستحق من شركات تابعة	١ ٢٠٩ ٩٠٧ ٣٧٥	١ ٠٥٥ ٨٣٨ ٥٨٠
استثمارات مالية في أذون خزانة	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١	١١٧ ٥١٢ ٦٣٩
	٢ ٦١٨ ٨٢١ ٣٢١	١ ٤١٤ ٦٠٧ ٧٥٦

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة.

و تعمل إداره الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتعتزم ادارة الشركة سداد الالتزامات كما يلى:

	اقل من ٦ شهور	من ٦ – ١٢ شهر	أكثر من سنة
دائنون و أرصدة دائنة	١٧١ ٧٤٤ ٤١٩	١٥ ٨٣١ ٩٧٣	٢٤ ٤٧٤ ٢٧٧
مستحق للبنوك	٢٥٩ ٦٣٥ ٤٢٩	٢٢٠ ٦٥٢ ٣٧١	٥٦٥ ٣٧٥ ٠٨٣
	٤٣١ ٣٧٩ ٨٤٨	٢٣٦ ٤٨٤ ٣٤٤	٥٨٩ ٨٤٩ ٣٦٠

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتي تنشأ من التغير في أسعار الصرف والفوائد . وتقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة وتعظيم عوائد الشركة. كما تحتفظ الشركة برأسمال مدفوع يساعد على توفير ثقة المتعاملين مع الشركة كما يقوم مجلس إدارة الشركة باستعراض العائد على رأس المال والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية غير المجمعة في ٢٠١٠/١٢/٣١

	عملات أجنبية	المعادل بالجنيه المصري
الأصول المالية		
دولار امريكى	٨٩ ٣٦٨ ٨٠٢	٥١٨ ٣٣٩ ٠٥١
يورو	٧٢ ٥١١ ٤٣٨	٥٦٣ ٤١٣ ٨٧٣
استرلينى	٢١ ٦٠٠	١٩٥ ٦٩٦
درهم اماراتى	١٦ ٨٩٥ ٨٣٢	٢٦ ٦٩٥ ٤١٤
الالتزامات المالية		
دولار امريكى	١٨٠ ٧٣٦ ٦٣٧	١ ٠٤٨ ٢٧٢ ٤٩٤
يورو	٢٥ ٦٦٧ ٢٦٧	١٩٩ ٤٣٤ ٦٦٤
استرلينى	١٣١ ٥٩٢	١ ١٩٢ ٢٢٤
درهم اماراتى	٩ ٢٨٦ ١٧٩	١٤ ٦٧٢ ١٦٣

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) "ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية" فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه بإستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية غير المجمعة

و فيما يلى أسعار صرف العملات الأجنبية الرئيسية:

	سعر الإقفال		متوسط السعر	
	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠	٢٠٠٩
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
دولار امريكى	٥,٨	٥,٤٩	٥,٦٤	٥,٥٠
يورو	٧,٧٧	٨,٠٠	٧,٨٨	٧,٨٦
درهم اماراتى	١,٥٨	١,٤٩	١,٥٣	١,٥٠
استرلينى	٩,٠٦	٨,٩	٨,٩٨	٨,٤٨

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في أثر التغيرات في أسعار الفائدة عكسياً على قيمة أصول الشركة، وتقوم إدارة الشركة بتوظيف استثماراتها النقدية في قنوات ذات أسعار فائدة ثابتة ولفترات قصيرة الاجل لتفادى أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها.

معدلات الفوائد المتغيرة

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الأصول المالية	–	–
الإلتزامات المالية	(١٧٥ ٠٠٥ ٩٧٩)	(١ ٠٠٧ ٤٧٤ ٧١١)

معدلات الفوائد الثابتة

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الأصول المالية	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١	١١٧ ٥١٢ ٦٣٨
الإلتزامات المالية	(٦٦ ٦٥٧ ٧٠٨)	(١٢٩ ٧٧٣ ١٤٠)

٢٨- **الموقف الضريبي**

تأسست الشركة في ١ يونيو٢٠٠٥ طبقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وذلك قبل صدور قانون الضرائب الجديد رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ والذي يسري اعتباراً من ٢٠٠٥/٦/٩. هذا و قد بدأت الشركة الإنتاج في مصنع المحولات بتاريخ ١٨ /٥ / ٢٠٠٨.

هذا و قد حصلت الشركة على خطاب من هيئة الاستثمار باعتبار ان تاريخ بداية الإنتاج لمصنع المحولات هو ٢٠٠٨/٥/١٨ وبالتالى فان الشركة معفاة من الضريبة على نشاطها و الوارد بغرضها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و ذلك لمدة عشر سنوات تبدأ من السنة التالية لبداية الإنتاج .

ضريبة المبيعات

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة المبيعات في المواعيد المقررة قانوناء ولم يتم فحص ضريبة مبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتي الأن .

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وسداد المستحق.

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتي الأن .

٢٩- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار اسهم مجانية بواقع ٣ اسهم لكل عشرة اسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار.ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام اسهم مجانية على ان يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي:

السنة الاولى	%٢٠
السنة الثانية	%٣٠
السنة الثالثة	%٥٠

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية على أسهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ما يلي :

عدد الاسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
الاسهم التي تم ممارستها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	(٥٧ ٤٠٠)
الأسهم التي تم إلغائها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	(٥ ٥٠٠)
رصيد الاسهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٦٣ ١٠٠
القيمة العادلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣ ٤٢٤ ١٥٩

٣٠- تصيب السهم في الارباح

تم حساب تصيب السهم في الارباح كما يلي :

	٢٠١٠	٢٠٠٩
صافي ربح العام (جنيه مصري)	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥
يخصم :		
حصة العاملين ومكافأة مجلس الادارة في الارباح	(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)	(٩ ٢٢٧ ٠٦٣)
الارباح المتاحة للتوزيع	٨١٤ ٥٨٩ ٦٠٧	٣٨٦ ٧٣٠ ١٢٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام	١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠	١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠
تصيب السهم في الارباح	٤,٧٤	٢,٢٥

٣١- الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث أثرت تأثيرا ملموسا علي القطاعات الاقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يؤدي الي انخفاض ملموس فى الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة. لذا فمن المحتمل ان يكون للأحداث المشار اليها تأثير جوهري علي عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات القادمة، وينعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير علي الأصول والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية غير المجمعة الحالية للشركة، حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار اليها علي المدي المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.